

江苏沙钢股份有限公司

发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

暨关联交易报告书（草案）与预案（修订稿）差异对照表

江苏沙钢股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年11月15日，公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过了《江苏沙钢股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》（以下简称“预案（修订稿）”）。

2020年11月24日，公司召开第七届董事会第八次会议，审议通过了《江苏沙钢股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”）。

相比于预案(修订稿)内容,现就重组报告书内容的主要差异情况说明如下:

重组报告书主要章节	预案（修订稿）主要章节	主要差异情况
公司声明	公司声明	1、删除相关资产经审计的财务数据、评估或估值结果，将在重大资产重组报告书中予以披露的安排。 2、删除本重组预案存在不确定性，在后续重组正式方案的磋商、形成、审批、审核过程中，存在各方无法就正式交易方案或其完善达成一致，导致本次交易取消的可能的内容。
交易对方声明	交易对方声明	无差异
中介机构承诺	中介机构承诺	更新中介机构承诺内容
-	预案修订说明	删除该章节
重大事项提示	重大事项提示	1、因本次交易调整方案，更新本次重组交易方案调整的内容。 2、根据社会经济最新变化形势，更新本次交易方案概要的内容。 3、根据本次交易审计、评估结果及上市公司最新的股权结构更新相关内容，包括交易标的评估值及作价情况、交易对方所获交易对价及支付方式、构成上市公司重大资产重组、本次交易不构成重大资产重组、本次交易对上市公司股权结构的影响、本次交易构成关联交易等相关内容。 4、根据本次交易作价、交易对方变动情况，更新本次重组支付方式相关内容。 5、根据《上市公司非公开发行股票实施细则》及《上市公司证券发行管理办法》修订情况，更新募集配套资金发行对象、发行数量等相关内容。 6、根据签署的《业绩承诺补偿协议》更新本次交易的业

重组报告书主要章节	预案（修订稿）主要章节	主要差异情况
		<p>绩承诺及补偿安排情况。</p> <p>7、根据交易审批进展更新本次交易已履行及尚需履行的决策和审批程序。</p> <p>8、根据交易相关方的承诺签署情况更新本次交易相关方作出的重要承诺。</p> <p>9、新增本次交易停牌相关内容。</p> <p>10、在本次交易对中小投资者权益保护的安排中新增了关于标的资产利润补偿安排，股份锁定安排，资产定价公允、公平、合理的说明，本次交易可能摊薄当期每股收益的填补回报安排。</p> <p>11、删除 Global Switch 股权收购情况、待补充披露的信息提示。</p>
重大风险提示	重大风险提示	<p>1、更新“本次交易可能取消的风险”中股票价格波动幅度情况及提示相关风险。</p> <p>2、根据交易的进展及相关政策的变动情况，更新“审批的风险”、“本次交易形成的商誉减值风险”、“业绩承诺的相关风险”、“每股收益被摊薄的风险”相关内容。</p> <p>3、删除“标的资产预评估值与最终评估结果存在差异的风险”、“交易对方尚未完成私募投资基金备案的风险”。</p> <p>4、更新 Global Switch 的经营风险相关内容，删除“客户流失的风险”、“新数据中心建设的风险”、“数据中心技术革新的风险”、“利率的风险”；新增“市场竞争加剧的风险”、“客户集中度较高的风险”、“数据中心运营可靠性相关风险”、“融资相关的风险”、“租赁物业到期无法续约或租赁条款变更的风险”、“英国脱欧不确定性相关的风险”、“受新冠疫情影响的风险”；更新其他风险内容。</p>
释义	释义	删减并增加相关释义。
第一章 本次交易概览	第一章 本次交易概览	<p>1、根据社会经济的变化情况及本次交易的实际情况，更新本次交易的背景和目的。</p> <p>2、更新本次交易决策过程和批准情况。</p> <p>3、根据本次交易审计、评估结果及上市公司最新的股权结构更新相关内容，包括交易标的评估值及作价情况、交易对方所获交易对价及支付方式、构成上市公司重大资产重组、本次交易不构成重大资产重组、本次交易对上市公司股权结构的影响、本次交易构成关联交易等相关内容。</p> <p>4、根据《上市公司非公开发行股票实施细则》及《上市公司证券发行管理办法》修订情况，更新募集配套资金发行对象、发行数量等相关内容。</p> <p>5、删除“本次交易对公司的影响”中“本次交易的合规性”的内容。</p>
第二章 上市公司基本情况	第二章 上市公司基本情况	<p>1、更新上市公司前十大股东持股情况。</p> <p>2、更新公司最近三年重大资产重组情况。</p> <p>3、根据上市公司财务数据更新公司最近两年及一期主营业务发展情况、主要财务指标。</p>

重组报告书主要章节	预案（修订稿）主要章节	主要差异情况
		4、更新控股股东业绩经营情况。
第三章 交易对方情况	第三章 交易对方情况	<ol style="list-style-type: none"> 1、根据交易方案调整情况，新增交易对方佳源科盛、厦门宇新，并根据法规要求披露新增交易对方相关信息。 2、根据交易方案调整情况，删除交易对方秦汉万方、上海道壁相关信息。 3、根据交易对方最新的工商资料、财务资料，更新交易对方相关情况。 4、更新交易对方之间的关联关系、一致行动关系。 5、更新交易对方与上市公司之间关联关系情况。 6、更新交易对方穿透披露的合计人数。 7、更新交易对方私募投资基金备案情况。 8、更新在停牌前六个月以及停牌期间交易对方取得标的公司股权的情况。
第四章 标的公司基本情况	第四章 标的公司基本情况	<ol style="list-style-type: none"> 1、根据苏州卿峰最新工商资料，更新苏州卿峰历史沿革、股权结构等相关内容。 2、更新苏州卿峰财务数据。 3、更新苏州卿峰对外担保情况。 4、删除苏州卿峰主要资产情况、主要负债情况、或有负债情况。 5、在最近三年曾进行与交易、增资或改制相关的评估或估值情况中增加并更新 Global Switch 最近三年评估或估值的相关内容。 6、更新交易标的为企业股权的相关说明。 7、增加苏州卿峰合法合规性情况。 8、删除“（十五）苏州卿峰与EJ、Global Switch的股权关系”。 9、更新 Global Switch 的基本情况，包括董事、股权结构图。 10、更新 Global Switch 最近两年及一期主要财务数据。 11、更新 Global Switch 的下属企业情况。 12、更新 Global Switch 的主要业务情况相关内容，包括主营业务概况、主要经营模式、行业地位及主要竞争优势、核心管理团队情况等内容。 13、新增及更新 Global Switch 的主要服务流程、行业监管体制与行业政策、主要客户销售情况、经营情况地域性分析、主要供应商采购情况、质量控制情况相关内容。 14、将 Global Switch 的主要资产、主要负债及其他情况修改为标的公司的主要资产、主要负债及其他情况。 15、增加标的公司主要会计政策及相关会计处理相关内容，包括模拟合并财务报表基本假设和编制基础、收入的确认原则和计量方法、会计政策和会计估计与同行业企业的差异及行业特殊会计处理政策等内容。
-	第五章 本次交易的预评估情况	删除章节。

重组报告书主要章节	预案（修订稿）主要章节	主要差异情况
-	第六章 本次发行股份情况	将预案（修订稿）“第六章 本次发行股份情况”调整至重组报告书第五章。
第五章 本次发行股份情况	-	1、将预案（修订稿）“第六章 本次发行股份情况”调整至重组报告书第五章。 2、根据调整后的交易方案，更新本次发行股份的情况。
第六章 本次交易的评估情况	-	新增章节。
第七章 本次交易主要合同	-	1、将预案（修订稿）“第九章 本次交易主要合同”调整至重组报告书第七章。 2、根据本次签署的《购买资产协议》和《盈利补偿协议》更新相关内容。
第八章 本次交易的合规性分析	-	新增章节
第九章 管理层讨论与分析	第七章 管理层讨论与分析	1、新增“本次交易前上市公司财务状况与经营成果讨论与分析”、“标的公司财务状况分析”、“标的公司盈利能力分析”。 2、将“标的公司行业特点和经营情况的讨论和分析”小节改为“标的公司的行业特点”并更新相关内容。 3、删除“本次交易对上市公司的影响”，新增“本次交易对上市公司股权结构和公司治理的影响”、“本次交易对上市公司主营业务和未来发展前景影响的分析”等内容。
第十章 财务会计信息	-	新增章节
第十一章 同业竞争与关联交易	-	新增章节
第十二章 风险因素	第八章 风险因素	1、更新“本次交易可能取消的风险”中股票价格波动幅度情况及提示相关风险。 2、根据交易的进展及相关政策的变动情况，更新“审批的风险”、“本次交易形成的商誉减值风险”、“业绩承诺的相关风险”、“每股收益被摊薄的风险”相关内容。 3、删除“标的资产预评估值与最终评估结果存在差异的风险”、“交易对方尚未完成私募投资基金备案的风险”。 4、更新 Global Switch 的经营风险相关内容，删除“客户流失的风险”、“新数据中心建设的风险”、“数据中心技术革新的风险”、“利率的风险”；新增“市场竞争加剧的风险”、“客户集中度较高的风险”、“数据中心运营可靠性相关风险”、“融资相关的风险”、“租赁物业到期无法续约或租赁条款变更的风险”、“英国脱欧不确定性相关的风险”、“受新冠疫情影响的风险”；更新其他风险内容。
-	第九章 本次	将预案（修订稿）“第九章 本次交易主要合同”调整至

重组报告书主要章节	预案(修订稿)主要章节	主要差异情况
	交易主要合同	重组报告书第七章。
第十三章 保护投资者合法权益的相关安排	第十章 保护投资者合法权益的相关安排	1、更新盈利预测补偿安排，股份锁定安排，资产定价公允、公平、合理相关内容。 2、新增本次交易可能摊薄当期每股收益的填补回报安排。 3、删除其他保护投资者权益的措施相关内容。
第十四章 其他重要事项	第十一章 其他重要事项	1、更新本次交易对上市公司负债结构的影响。 2、更新连续停牌前公司股票价格波动情况和相关方买卖公司股票的自查情况。
第十五章 独立董事及相关证券服务机构的意见	第十二章 独立财务顾问的核查意见	根据交易进展情况，更新了独立财务顾问意见，新增独立董事和法律顾问意见。
第十六章 本次交易有关中介机构情况	-	新增章节
第十七章 上市公司董事、监事、高级管理人员及中介机构声明	第十三章 上市公司及全体董事声明	增加上市公司监事、高级管理人员，独立财务顾问、法律顾问、审计机构、审阅机构、评估机构声明。
第十八章 备查文件	-	新增章节

（本页无正文，为《江苏沙钢股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）与预案（修订稿）差异对照表》之盖章页）

江苏沙钢股份有限公司

2020年11月24日

（本页无正文，为《江苏沙钢股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）与预案（修订稿）差异对照表》之盖章页）

中信建投证券股份有限公司

2020年11月24日

（本页无正文，为《江苏沙钢股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）与预案（修订稿）差异对照表》之盖章页）

华泰联合证券有限责任公司

2020年11月24日